

中華民國112年度

(112年1月1日至112年12月31日)

臺南市總決算

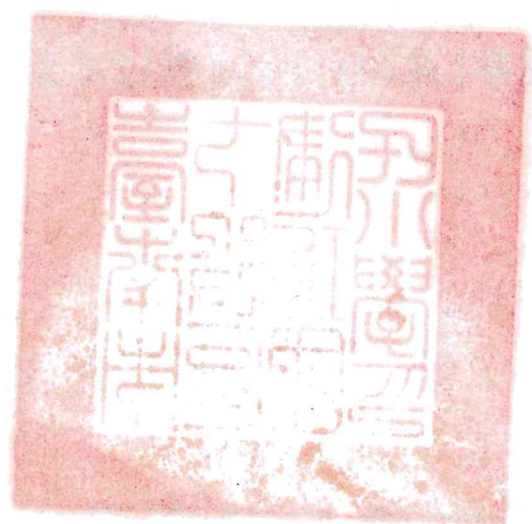
臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市七股區建功國民小學編



臺南市地方教育發展基金112年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明.....	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數19,099,000元，決算數20,897,707元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數36人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數42人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數19,669,259元，較本年度法定預算數17,940,000元，增加1,729,259元，計增加9.64%。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數1,228,448元，較本年度法定預算數1,159,000元，增加69,448元，計增加5.99%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數18,966,473元，較法定預算數19,039,000元，減少72,527元，計減少0.38%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數12,000元，較法定預算數4,000元，增加8,000元，計增加200.00%。主要係因：場地租借收入較預期增加所致。
2. 財產處分收入：決算數2,845元，較法定預算數0元，增加2,845元。主要係因：廢舊物資售價繳庫所致。
3. 租金收入：決算數46,822元，較法定預算數105,000元，減少58,178元，計減少55.41%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數9,233元，較法定預算數1,000元，增加8,233元，計增加823.30%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數17,681,415元，較法定預算數18,929,000元，減少1,247,585元，計減少6.59%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,214,158元，較法定預算數0元，增加1,214,158元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數20,897,707元，較法定預算數19,099,000元，增加1,798,707元，

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

計增加9.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,669,259元，較法定預算數17,940,000元，增加1,729,259元，計增加9.64%。
2. 一般行政管理計畫：決算數1,228,448元，較法定預算數1,159,000元，增加69,448元，計增加5.99%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀60,000元，本年度決算短絀數1,931,234元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出1,727,072元。
 - (二)投資活動之淨現金流入(出)0元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出49,500元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減1,776,572元。
- 期初現金及約當現金6,684,586元。
- 期末現金及約當現金4,908,014元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	4,908,014	6,684,586	-26.58
預付費用	232,938	337,964	-31.08
土地	70,655,837	66,656,450	6.00
房屋建築及設備	28,536,196	29,329,420	-2.70
機械及設備	2,516,446	2,377,082	5.86
交通及運輸設備	364,583	473,693	-23.03
雜項設備	977,635	1,220,051	-19.87
電腦軟體	3,476	0	-
代管資產	357,315	429,171	-16.74
資產合計	108,552,440	107,508,417	0.97

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係公庫收入撥入數扣除以前年度非留存賸餘致市庫存款減少。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名經費補助款已撥入辦理預付轉正。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 電腦軟體：主要增加係購置威力導演等。
6. 代管資產：主要減少係代管資產提列折舊所致。

(二)負債部分：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	3,837,227	3,773,335	1.69
應付費用	297,898	262,654	13.42
存入保證金	290,400	339,900	-14.56
應付代管資產	357,315	429,171	-16.74
負債合計	4,782,840	4,805,060	-0.46

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係教職員不休假加班費增加所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還保固保證金所致。
3. 應付代管資產：主要減少係代管資產提列折舊所致。

(三)淨資產為累積餘額103,769,600元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,669,259元，較法定預算數17,940,000元，增加1,729,259元，係國小合理教師員額編制計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數1,228,448元，較法定預算數1,159,000元，增加69,448元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	19,039,000	100.00	18,966,473	100.00	-72,527	-0.38	20,270,112	100.00
43 勞務收入	4,000	0.02	12,000	0.06	8,000	200.00	8,000	0.04
431服務收入	4,000	0.02	12,000	0.06	8,000	200.00	8,000	0.04
45 財產收入	106,000	0.56	58,900	0.31	-47,100	-44.43	3,636	0.02
451財產處分收入			2,845	0.02	2,845	0.00	1,000	0.00
452租金收入	105,000	0.55	46,822	0.25	-58,178	-55.41		
454利息收入	1,000	0.01	9,233	0.05	8,233	823.30	2,636	0.01
46 政府撥入收入	18,929,000	99.42	18,895,573	99.63	-33,427	-0.18	20,258,476	99.94
462公庫撥款收入	18,929,000	99.42	17,681,415	93.22	-1,247,585	-6.59	19,280,814	95.12
46Y政府其他撥入收入			1,214,158	6.40	1,214,158	0.00	977,662	4.82
5 基金用途	19,099,000	100.32	20,897,707	110.18	1,798,707	9.42	20,153,374	99.42
53 國民教育計畫	17,940,000	94.23	19,669,259	103.71	1,729,259	9.64	18,762,304	92.56
5L 一般行政管理計畫	1,159,000	6.09	1,228,448	6.48	69,448	5.99	1,295,070	6.39
5M 建築及設備計畫						0.00	96,000	0.47
購建固定資產							96,000	0.47
本期賸餘 (短絀)	-60,000		-1,931,234		-1,871,234	3,118.72	116,738	
期初基金餘額	2,331,000		2,646,661		315,661	13.54	2,529,923	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,271,000		715,427		-1,555,573	-68.50	2,646,661	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	19,039,000	18,966,473	-72,527	-0.38	
43 勞務收入	4,000	12,000	8,000	200.00	
431服務收入	4,000	12,000	8,000	200.00	場地設施使用費，依實際狀況繳庫。
45 財產收入	106,000	58,900	-47,100	-44.43	
451財產處分收入		2,845	2,845	0.00	廢舊物資變賣收入，依實際狀況繳庫。
452租金收入	105,000	46,822	-58,178	-55.41	太陽能光電租金收入，依實際狀況繳庫。
454利息收入	1,000	9,233	8,233	823.30	專戶存款利息收入較預期數多，依實際狀況繳庫。
46 政府撥入收入	18,929,000	18,895,573	-33,427	-0.18	
462公庫撥款收入	18,929,000	17,681,415	-1,247,585	-6.59	
46Y政府其他撥入收入		1,214,158	1,214,158	0.00	係收支併決算之政府其他撥入收入。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	19,099,000	20,897,707	1,798,707	9.42	
53 國民教育計畫	17,940,000	19,669,259	1,729,259	9.64	
532 國民小學教育	17,940,000	19,669,259	1,729,259	9.64	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,130	70,130		
1 用人費用		70,130	70,130		
11 正式員額薪資		70,130	70,130		
113 職員薪金		70,130	70,130		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		10,752	10,752		
1 用人費用		10,752	10,752		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,752	10,752		
124 兼職人員酬金		10,752	10,752		
53210304 國小合理教師員額編制		705,230	705,230		
1 用人費用		705,230	705,230		
11 正式員額薪資		535,841	535,841		
113 職員薪金		535,841	535,841		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		32,976	32,976		
161 職員退休及離職金		32,976	32,976		
18 福利費		74,703	74,703		
181 分擔員工保險費		74,703	74,703		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		707,458	707,458		
1 用人費用		707,458	707,458		
11 正式員額薪資		533,011	533,011		
113 職員薪金		533,011	533,011		
15 獎金		68,385	68,385		
152 年終獎金		68,385	68,385		
16 退休及卹償金		55,365	55,365		
161 職員退休及離職金		55,365	55,365		
18 福利費		50,697	50,697		
181 分擔員工保險費		50,697	50,697		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		53,040	53,040		
1 用人費用		53,040	53,040		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,040	53,040		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
124 兼職人員酬金		53,040	53,040		
53220000 各校經常門分支計畫	17,940,000	18,041,536	101,536	0.57	
1 用人費用	16,522,000	16,858,124	336,124	2.03	
11 正式員額薪資	11,053,000	11,028,252	-24,748	-0.22	
113 職員薪金	11,053,000	11,028,252	-24,748	-0.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	285,624	199,624	232.12	
124 兼職人員酬金	86,000	285,624	199,624	232.12	
13 超時工作報酬	254,000	235,144	-18,856	-7.42	
131 加班費	254,000	235,144	-18,856	-7.42	
15 獎金	2,762,000	2,833,326	71,326	2.58	
151 考績獎金	1,380,000	1,482,370	102,370	7.42	
152 年終獎金	1,382,000	1,350,956	-31,044	-2.25	
16 退休及卹償金	1,243,000	1,193,146	-49,854	-4.01	
161 職員退休及離職金	1,243,000	1,193,146	-49,854	-4.01	
18 福利費	1,124,000	1,282,632	158,632	14.11	
181 分擔員工保險費	957,000	1,123,953	166,953	17.45	
183 傷病醫藥費	26,000	4,500	-21,500	-82.69	
18Y 其他福利費	141,000	154,179	13,179	9.35	
2 服務費用	1,319,000	1,081,987	-237,013	-17.97	
21 水電費	168,000	90,499	-77,501	-46.13	
212 工作場所電費	148,000	78,732	-69,268	-46.80	
214 工作場所水費	20,000	11,767	-8,233	-41.17	
22 郵電費	61,000	26,548	-34,452	-56.48	
221 郵費	6,000	7,916	1,916	31.93	
222 電話費	25,000	18,632	-6,368	-25.47	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	46,134	4,134	9.84	
231 國內旅費	42,000	44,334	2,334	5.56	
235 貨物運費		1,800	1,800		
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	28,125	4,125	17.19	
241 印刷及裝訂費	24,000	28,125	4,125	17.19	
25 修理保養及保固費	262,000	99,353	-162,647	-62.08	
252 一般房屋修護費	200,000	34,400	-165,600	-82.80	
255 機械及設備修護費	3,000	2,188	-812	-27.07	
256 交通及運輸設備修護費		20,900	20,900		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 雜項設備修護費	59,000	41,865	-17,135	-29.04	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	680,000	700,828	20,828	3.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,350	1,350		
277 代理(辦)費	27,000	21,996	-5,004	-18.53	
279 外包費	427,000	433,950	6,950	1.63	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數421,950元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、地坪灌漿工作等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	232,332	16,332	7.56	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數216,000元，決算數232,332元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	10,000	11,200	1,200	12.00	
28 專業服務費	9,000	18,500	9,500	105.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	12,000	6,000	100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	92,000	71,025	-20,975	-22.80	
31 使用材料費	2,000	800	-1,200	-60.00	
312 燃料	2,000	800	-1,200	-60.00	
32 用品消耗	90,000	70,225	-19,775	-21.97	
321 辦公(事務)用品	56,000	41,296	-14,704	-26.26	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	20,369	15,369	307.38	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	8,560	3,560	71.20	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	29,400	23,400	390.00	
44 交通及運輸設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
442 車租	6,000		-6,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
45 雜項設備租金		29,400	29,400		
451 雜項設備租金		29,400	29,400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		10,000	10,000		
28 專業服務費		10,000	10,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		10,000	10,000		
3 材料及用品費		5,000	5,000		
32 用品消耗		5,000	5,000		
321 辦公（事務）用品		5,000	5,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		44,873	44,873		
2 服務費用		44,873	44,873		
21 水電費		44,873	44,873		
212 工作場所電費		44,873	44,873		
5L 一般行政管理計畫	1,159,000	1,228,448	69,448	5.99	
5L1 行政管理及推展	1,159,000	1,228,448	69,448	5.99	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,159,000	1,181,784	22,784	1.97	
1 用人費用	1,159,000	1,181,784	22,784	1.97	
16 退休及卹償金	1,159,000	1,181,784	22,784	1.97	
161 職員退休及離職金	1,159,000	1,181,784	22,784	1.97	
5L100400 調整待遇及其他經費		46,664	46,664		
1 用人費用		46,664	46,664		
18 福利費		46,664	46,664		
181 分擔員工保險費		964	964		

中華民國 112 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18Y 其他福利費		45,700	45,700		

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	112,199,694	12,142,998	
非理財目的之長期投資			
土地	66,656,450		
土地改良物			
房屋及建築	38,746,292	9,416,872	
機械及設備	3,979,776	1,602,694	
交通及運輸設備	633,000	159,307	
雜項設備	2,184,176	964,125	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地－增加：現值地價調整。

2.機械及設備－增加：購置數位相機、5G無線分享器、行動充電車、平板電腦、電腦教學廣播系統、撥入網路交換器。

3.雜項設備－增加：購置飲水機。

4.電腦軟體－增加：購置互動教學系統、威力導演；減少：電腦軟體攤銷。

臺南市七股區建功國民小學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
4,716,051		11,836	1,706,738	103,054,173
3,999,387				70,655,837
			793,224	28,536,196
681,919			542,555	2,516,446
			109,110	364,583
19,433			261,849	977,635

註：

臺南市地方教育發展基金—

長期負債

中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市七股區建功國民小學

明細表

112 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	13	15	2	教師13人，公務人員2人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名1人。（核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函)
職員	13	15	2	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	13	16	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、地坪灌漿工作等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	11,053,000		254,000		2,762,000	1,243,000		1,124,000		16,436,000	86,000	16,522,000
正式人員	11,053,000		254,000		2,762,000	1,243,000		1,124,000		16,436,000		16,436,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						1,159,000				1,159,000		1,159,000
正式人員												
其他人員						1,159,000				1,159,000		1,159,000
合 計	11,053,000		254,000		2,762,000	2,402,000		1,124,000		17,595,000	86,000	17,681,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數216,000元，決算數232,332元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數443,190元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,380,000元，決算數1,482,370元，內容：教職員工考績獎金決算人數12名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數1,382,000元，決算數1,481,051元，內容：教職員工年終獎金決算人數18名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
12,167,234		235,144		2,963,421	1,281,487		1,408,032		18,055,318	349,416	18,404,734
12,167,234		235,144		2,960,395	1,255,965		1,374,464		17,993,202		17,993,202
				3,026	25,522		33,568		62,116	349,416	411,532
					1,181,784		46,664		1,228,448		1,228,448
							46,664		46,664		46,664
					1,181,784				1,181,784		1,181,784
12,167,234		235,144		2,963,421	2,463,271		1,454,696		19,283,766	349,416	19,633,182

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區建功國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 112年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			19,099,000		20,897,707			1,798,707	9.42	
國民教育計畫			17,940,000		19,669,259			1,729,259	9.64	
一般行政管理計畫			1,159,000		1,228,448			69,448	5.99	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	17,681,000	19,633,182	1,952,182	11.04
11 正式員額薪資	11,053,000	12,167,234	1,114,234	10.08
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	349,416	263,416	306.30
13 超時工作報酬	254,000	235,144	-18,856	-7.42
15 獎金	2,762,000	2,963,421	201,421	7.29
16 退休及卹償金	2,402,000	2,463,271	61,271	2.55
18 福利費	1,124,000	1,454,696	330,696	29.42
2 服務費用	1,319,000	1,158,100	-160,900	-12.20
21 水電費	168,000	135,372	-32,628	-19.42
22 郵電費	61,000	26,548	-34,452	-56.48
23 旅運費	42,000	46,134	4,134	9.84
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	28,125	4,125	17.19
25 修理保養及保固費	262,000	99,353	-162,647	-62.08
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	680,000	722,068	42,068	6.19
28 專業服務費	9,000	28,500	19,500	216.67
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	92,000	76,025	-15,975	-17.36
31 使用材料費	2,000	800	-1,200	-60.00
32 用品消耗	90,000	75,225	-14,775	-16.42
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	29,400	23,400	390.00
44 交通及運輸設備租金	6,000	0	-6,000	-100.00
45 雜項設備租金	0	29,400	29,400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	19,099,000	20,897,707	1,798,707	9.42

中華民國 112 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	216,000	245,332	29,332	13.58	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	232,332	16,332	7.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,000	13,000		

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	108,552,440	100.00	107,508,417	100.00	1,044,023	0.97
流動資產	5,140,952	4.74	7,022,550	6.53	-1,881,598	-26.79
現金	4,908,014	4.52	6,684,586	6.22	-1,776,572	-26.58
銀行存款	4,908,014	4.52	6,684,586	6.22	-1,776,572	-26.58
預付款項	232,938	0.21	337,964	0.31	-105,026	-31.08
預付費用	232,938	0.21	337,964	0.31	-105,026	-31.08
固定資產	103,050,697	94.93	100,056,696	93.07	2,994,001	2.99
土地	70,655,837	65.09	66,656,450	62.00	3,999,387	6.00
土地	70,655,837	65.09	66,656,450	62.00	3,999,387	6.00
房屋建築及設備	28,536,196	26.29	29,329,420	27.28	-793,224	-2.70
房屋建築及設備	38,746,292	35.69	38,746,292	36.04	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-10,210,096	-9.41	-9,416,872	-8.76	-793,224	8.42
機械及設備	2,516,446	2.32	2,377,082	2.21	139,364	5.86
機械及設備	4,661,695	4.29	3,979,776	3.70	681,919	17.13
累計折舊-機械及設備	-2,145,249	-1.98	-1,602,694	-1.49	-542,555	33.85
交通及運輸設備	364,583	0.34	473,693	0.44	-109,110	-23.03
交通及運輸設備	633,000	0.58	633,000	0.59	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-268,417	-0.25	-159,307	-0.15	-109,110	68.49
雜項設備	977,635	0.90	1,220,051	1.13	-242,416	-19.87
雜項設備	2,203,609	2.03	2,184,176	2.03	19,433	0.89
累計折舊-雜項設備	-1,225,974	-1.13	-964,125	-0.90	-261,849	27.16
無形資產	3,476	0.00	0	0.00	3,476	0.00
無形資產	3,476	0.00	0	0.00	3,476	0.00
電腦軟體	3,476	0.00	0	0.00	3,476	0.00
其他資產	357,315	0.33	429,171	0.40	-71,856	-16.74
什項資產	357,315	0.33	429,171	0.40	-71,856	-16.74
代管資產	357,315	0.33	429,171	0.40	-71,856	-16.74
合 計	108,552,440	100.00	107,508,417	100.00	1,044,023	0.97

信託代理與保證資產 143,852

保證品 143,852

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市七股區建功國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,782,840	4.41	4,805,060	4.47	-22,220	-0.46
流動負債	4,135,125	3.81	4,035,989	3.75	99,136	2.46
應付款項	4,135,125	3.81	4,035,989	3.75	99,136	2.46
應付代收款	3,837,227	3.53	3,773,335	3.51	63,892	1.69
應付費用	297,898	0.27	262,654	0.24	35,244	13.42
其他負債	647,715	0.60	769,071	0.72	-121,356	-15.78
什項負債	647,715	0.60	769,071	0.72	-121,356	-15.78
存入保證金	290,400	0.27	339,900	0.32	-49,500	-14.56
應付代管資產	357,315	0.33	429,171	0.40	-71,856	-16.74
淨資產	103,769,600	95.59	102,703,357	95.53	1,066,243	1.04
淨資產	103,769,600	95.59	102,703,357	95.53	1,066,243	1.04
淨資產	103,769,600	95.59	102,703,357	95.53	1,066,243	1.04
累積餘額	103,769,600	95.59	102,703,357	95.53	1,066,243	1.04
合 計	108,552,440	100.00	107,508,417	100.00	1,044,023	0.97

信託代理與保證負債 143,852

應付保證品 143,852

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	23,682,524	100.00	25,916,909	100.00	-2,234,385	-8.62
勞務收入	12,000	0.05	8,000	0.03	4,000	50.00
服務收入	12,000	0.05	8,000	0.03	4,000	50.00
財產收益	4,755,518	20.08	5,650,433	21.80	-894,915	-15.84
財產孳息收入	56,055	0.24	2,636	0.01	53,419	2,026.52
廢舊物品售價收入	2,845	0.01	1,000	0.00	1,845	184.50
財產交易利益	4,014,887	16.95	5,646,797	21.79	-1,631,910	-28.90
其他財產收入	681,731	2.88	0	0.00	681,731	0.00
政府撥入收入	18,895,573	79.79	20,258,476	78.17	-1,362,903	-6.73
公庫撥款收入	17,681,415	74.66	19,280,814	74.39	-1,599,399	-8.30
政府其他撥入收入	1,214,158	5.13	977,662	3.77	236,496	24.19
其他收入	19,433	0.08	0	0.00	19,433	0.00
受贈收入	19,433	0.08	0	0.00	19,433	0.00
支出	22,616,281	95.50	21,691,010	83.69	925,271	4.27
人事支出	19,633,182	82.90	18,736,489	72.29	896,693	4.79
人事支出	19,633,182	82.90	18,736,489	72.29	896,693	4.79
業務支出	1,264,525	5.34	1,320,885	5.10	-56,360	-4.27
業務支出	1,264,525	5.34	1,320,885	5.10	-56,360	-4.27
財產損失	0	0.00	3,389	0.01	-3,389	-100.00
財產交易損失	0	0.00	3,389	0.01	-3,389	-100.00
折舊、折耗及攤銷	1,718,574	7.26	1,630,247	6.29	88,327	5.42
固定資產折舊	1,706,738	7.21	1,630,247	6.29	76,491	4.69
無形資產攤銷	11,836	0.05	0	0.00	11,836	0.00
本期賸餘（短絀）	1,066,243	4.50	4,225,899	16.31	-3,159,656	-74.77
期初淨資產	102,703,357	433.67	98,477,458	379.97	4,225,899	4.29
解繳公庫						
期末淨資產	103,769,600	438.17	102,703,357	396.28	1,066,243	1.04

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	1,066,243
8002 調整非現金項目	-2,793,315
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,727,072
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	369,115
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-369,115
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	847
8404 減少短期債務及其他負債	-50,347
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-49,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,776,572
87 期初現金及約當現金	6,684,586
88 期末現金及約當現金	4,908,014

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+71,856元；減少應付代管資產-71,856元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	18,966,473	4,716,051	23,682,524	收入
勞務收入	12,000		12,000	勞務收入
財產收入	58,900	4,696,618	4,755,518	財產收益
政府撥入收入	18,895,573		18,895,573	政府撥入收入
其他收入		19,433	19,433	其他收入
基金用途	20,897,707	1,718,574	22,616,281	支出
用人費用	19,633,182		19,633,182	人事支出
服務費用	1,158,100	106,425	1,264,525	業務支出
材料及用品費	76,025	-76,025		
租金、償債、利息及相關手續費	29,400	-29,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		1,718,574	1,718,574	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,931,234	2,997,477	1,066,243	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,646,661	100,056,696	102,703,357	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	715,427	103,054,173	103,769,600	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,696,618元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、112年土地公告現值調整增加。
2. 其他收入：調整數19,433元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數106,425元係〈材料及用品費〉76,025+〈租金、償債、利息及相關手續費〉29,400+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,718,574元係財產折舊。

主辦會計人員：洪千惠



基金主持人：黃郁雯



